

野村アセットマネジメント

野村アセットマネジメント株式会社

2019年9月期

個別四半期財務諸表の概要

(未監査)

四 半 期 貸 借 対 照 表

(単位：百万円)

科 目	前 期 末	当第2四半期末	前期末比	前第2四半期末
	(2019. 3. 31)	(2019. 9. 30)	増 減	(2018. 9. 30)
(資 産 の 部)				
流動資産				
現金・預金	1,562	2,212	649	948
金銭の信託	45,493	42,268	△3,224	43,002
有価証券	19,900	5,800	△14,100	6,700
未収委託者報酬	25,246	25,161	△84	25,448
未収運用受託報酬	5,933	4,788	△1,144	6,582
その他	797	957	160	726
貸倒引当金	△15	△15	0	△16
流動資産 計	98,917	81,173	△17,744	83,392
固定資産				
有形固定資産	714	679	△35	793
無形固定資産	6,438	5,940	△498	6,661
投資その他の資産	18,608	17,485	△1,122	18,807
投資有価証券	1,562	1,362	△199	2,582
関係会社株式	12,631	12,869	237	11,477
前払年金費用	2,001	1,736	△264	2,191
繰延税金資産	2,694	2,096	△597	2,108
その他	426	420	△6	448
投資損失引当金	△707	△999	△291	-
固定資産 計	25,761	24,105	△1,655	26,262
資産 合計	124,679	105,278	△19,400	109,654

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：百万円)

科 目	前 期 末	当第2四半期末	前期末比	前第2四半期末
	(2019. 3. 31)	(2019. 9. 30)	増 減	(2018. 9. 30)
(負 債 の 部)				
流動負債				
未払収益分配金	0	0	△0	0
未払償還金	25	25	△0	25
未払手数料	7,724	7,472	△251	8,085
関係会社未払金	7,422	3,649	△3,772	3,486
その他未払金	1,535	739	△796	1,217
未払費用	11,704	9,291	△2,413	11,109
未払法人税等	1,560	1,661	101	1,588
賞与引当金	3,792	2,294	△1,497	2,349
その他	175	181	5	149
流動負債 計	33,942	25,317	△8,625	28,014
固定負債				
退職給付引当金	3,219	3,267	47	3,087
時効後支払損引当金	558	565	7	557
固定負債 計	3,777	3,832	54	3,644
負債 合計	37,720	29,150	△8,570	31,658
(純 資 産 の 部)				
株主資本				
資本金	17,180	17,180	-	17,180
資本剰余金	13,729	13,729	-	13,729
資本準備金	11,729	11,729	-	11,729
その他資本剰余金	2,000	2,000	-	2,000
利益剰余金	56,014	45,212	△10,802	46,989
利益準備金	685	685	-	685
その他利益剰余金	55,329	44,527	△10,802	46,303
別途積立金	24,606	24,606	-	24,606
繰越利益剰余金	30,723	19,920	△10,802	21,697
株主資本 計	86,924	76,122	△10,802	77,899
評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金	33	6	△27	97
評価・換算差額等 計	33	6	△27	97
純資産 合計	86,958	76,128	△10,830	77,996
負債・純資産 合計	124,679	105,278	△19,400	109,654

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

四 半 期 損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目	前第2四半期 累計期間	当第2四半期 累計期間	前年同期比	前 期
	2018.4.1 2018.9.30	2019.4.1 2019.9.30		2018.4.1 2019.3.31
営業収益			%	
委託者報酬	60,780	58,947	97.0	119,196
運用受託報酬	11,904	8,401	70.6	21,440
その他営業収益	172	158	91.9	355
営業収益 計	72,858	67,507	92.7	140,992
営業費用				
支払手数料	22,197	20,298	91.4	42,675
調査費	16,153	13,552	83.9	30,082
その他営業費用	3,849	3,856	100.2	7,957
営業費用 計	42,200	37,706	89.4	80,715
一般管理費	14,475	14,394	99.4	28,433
営業利益	16,181	15,406	95.2	31,843
営業外収益	6,812	5,561	81.6	6,964
営業外費用	183	27	15.0	585
経常利益	22,810	20,940	91.8	38,222
特別利益	38	44	115.6	135
特別損失	153	410	267.3	2,118
税引前四半期(当期)純利益	22,695	20,574	90.7	36,239
法人税、住民税及び事業税	5,121	5,116	99.9	10,196
法人税等調整額	927	610	65.8	370
四半期(当期)純利益	16,646	14,847	89.2	25,672

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

四半期株主資本等変動計算書

前第2四半期累計期間(2018.4.1~2018.9.30)

(単位:百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他利益剰余金			
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,876	55,168	86,078
当四半期変動額									
剰余金の配当							△24,826	△24,826	△24,826
四半期純利益							16,646	16,646	16,646
株主資本以外の 項目の当四半期 変動額(純額)									
当四半期変動額合計	—	—	—	—	—	—	△8,179	△8,179	△8,179
当四半期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	21,697	46,989	77,899

(単位:百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	11	11	86,090
当四半期変動額			
剰余金の配当			△24,826
四半期純利益			16,646
株主資本以外の項目 の当四半期変動額 (純額)	85	85	85
当四半期変動額合計	85	85	△8,094
当四半期末残高	97	97	77,996

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

当第2四半期累計期間(2019.4.1~2019.9.30)

(単位:百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他利益剰余金			
						別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,723	56,014	86,924
当四半期変動額									
剰余金の配当							△25,650	△25,650	△25,650
四半期純利益							14,847	14,847	14,847
株主資本以外の項目 の当四半期変動 額(純額)									
当四半期変動額合計	—	—	—	—	—	—	△10,802	△10,802	△10,802
当四半期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	19,920	45,212	76,122

(単位:百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	33	33	86,958
当四半期変動額			
剰余金の配当			△25,650
四半期純利益			14,847
株主資本以外の項目 の当四半期変動 額(純額)	△27	△27	△27
当四半期変動額合計	△27	△27	△10,830
当四半期末残高	6	6	76,128

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

前事業年度 (2018. 4. 1~2019. 3. 31)

(単位：百万円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他利益剰余金	別途 積立金		
当期首残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	29,876	55,168	86,078
当期変動額									
剰余金の配当							△24,826	△24,826	△24,826
当期純利益							25,672	25,672	25,672
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	—	846	846	846
当期末残高	17,180	11,729	2,000	13,729	685	24,606	30,723	56,014	86,924

(単位：百万円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	11	11	86,090
当期変動額			
剰余金の配当			△24,826
当期純利益			25,672
株主資本以外の項目 の当期変動額 (純額)	21	21	21
当期変動額合計	21	21	868
当期末残高	33	33	86,958

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております

[重要な会計方針]

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式…移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの…当第2四半期決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの…移動平均法による原価法

2. 運用目的の金銭の信託の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）、並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産及び投資その他の資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企業年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当第2四半期会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当第2四半期会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

確定給付型企業年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。

退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。

(4) 時効後支払損引当金

時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。

(5) 投資損失引当金

子会社等に対する投資に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案して必要額を計上しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

6. 連結納税制度

連結納税制度を適用しております。

[注 記 事 項]

(四半期貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

	(前 期 末)	(当第 2 四半期末)	(前第 2 四半期末)
	3,842 百万円	3,881 百万円	3,847 百万円

(四半期損益計算書関係)

1. 特別利益の内訳

	(前第 2 四半期累計期間)	(当第 2 四半期累計期間)	(前 期 末)
投資有価証券等売却益	0 百万円	1 百万円	20 百万円
関係会社清算益	-百万円	-百万円	29 百万円
株式報酬受入益	37 百万円	43 百万円	85 百万円

2. 特別損失の内訳

	(前第 2 四半期累計期間)	(当第 2 四半期累計期間)	(前 期 末)
投資有価証券等評価損	-百万円	119 百万円	938 百万円
関係会社株式評価損	-百万円	-百万円	161 百万円
固定資産除却損	153 百万円	-百万円	310 百万円
投資損失引当金繰入額	-百万円	291 百万円	707 百万円

2019年9月期 四半期決算資料

1. 投資信託純資産の状況

(単位：十億円)

	前第2四半期末 (2018.9.30)	当第2四半期末 (2019.9.30)	前年同期比 増 減
単 位 型	112	144	32
追 加 型	26,192	26,768	575
公募株式型計	26,305	26,913	607
公 社 債 投 信	411	379	△31
M R F	5,074	4,902	△172
その他の公社債型	0	0	△0
公募公社債型計	5,486	5,282	△204
株 式 型	2,564	2,611	47
公 社 債 型	1,760	1,708	△51
私 募 計	4,324	4,320	△4
合 計	36,116	36,515	399

- (注) 1. 十億円未満は切り捨てて表示しております。
2. △印は減少を示しております。

2. 投資顧問契約資産の状況

(単位：十億円)

	前第2四半期末 (2018.9.30)	当第2四半期末 (2019.9.30)	前年同期比 増 減
国 内 一 般	248	265	17
国 内 年 金	9,365	8,721	△643
海 外	3,517	2,917	△599
合 計	13,131	11,905	△1,225

- (注) 1. 十億円未満は切り捨てて表示しております。
2. △印は減少を示しております。

損益計算書四半期推移

(単位：百万円)

科 目	第 1 四半期	第 2 四半期	当第 2 四半期累計期間
	2019. 4. 1 2019. 6. 30	2019. 7. 1 2019. 9. 30	2019. 4. 1 2019. 9. 30
営業収益			
委託者報酬	29,695	29,252	58,947
運用受託報酬	4,196	4,204	8,401
その他営業収益	78	79	158
営業収益計	33,970	33,536	67,507
営業費用			
支払手数料	10,285	10,012	20,298
調査費	6,854	6,697	13,552
その他営業費用	1,903	1,953	3,856
営業費用計	19,043	18,663	37,706
一般管理費	7,346	7,047	14,394
営業利益	7,580	7,825	15,406
営業外収益	1,316	4,244	5,561
営業外費用	10	17	27
経常利益	8,887	12,053	20,940
特別利益	39	4	44
特別損失	147	263	410
税引前四半期純利益	8,779	11,795	20,574
法人税、住民税及び事業税	1,973	3,142	5,116
法人税等調整額	1,188	△577	610
四半期純利益	5,617	9,230	14,847